20240503 10394

ÅRSREDOVISNING
för

Rederiaktiebolaget Virgo

Org.nr. 559279-1734

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

Innehåll	**Sida**
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	7

Undertecknad styrelseledamot i Rederiaktiebolaget Virgo intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämma den 15 april 2024.
Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Partille 2024-04-15

Per Engwall

20240503103935

Rederiaktiebolaget Virgo
Org.nr. 559279-1734

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten
Företagets verksamhet är rederi- och expeditionsverksamhet inom sjöfart samt resebyråverksamhet. ...
Företagets säte är Partille.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2020/2021
Nettoomsättning	13 349 850	9 572 546	1
Resultat efter finansiella poster	830 922	55 365	-33 870
Soliditet (%)	50,79	49,13	59,64

Definitioner av nyckeltal, se noter

Resultatdisposition

Medel att disponera:	
Balanserat resultat	16 996
Fri överkursfond	10 540 050
Årets resultat	829 266
	11 386 312
Förslag till disposition:	
Balanseras i ny räkning	11 386 312
	11 386 312

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

20240503 10396

Rederiaktiebolaget Virgo

Org.nr. 559279-1734

RESULTATRÄKNING

	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		13 349 850	9 572 546
Övriga rörelseintäkter		4 215 524	5 805 939
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		17 565 374	15 378 485
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-5 623 041	-6 257 869
Personalkostnader		-8 577 554	-7 452 800
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-1 517 348	-1 060 000
Summa rörelsekostnader		-15 717 943	-14 770 669
Rörelseresultat		1 847 431	607 816
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		8 751	48
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 025 260	-552 499
Summa finansiella poster		-1 016 509	-552 451
Resultat efter finansiella poster		830 922	55 365
Resultat före skatt		830 922	55 365
Skatter			
Skatt på årets resultat		-1 656	-4 499
Årets resultat		**829 266**	**50 866**

1/10

20240503 10397

BALANSRÄKNING

	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	2	587 147	640 000
Inventarier, verktyg och installationer	3	29 509 620	29 100 000
Summa materiella anläggningstillgångar		30 096 767	29 740 000
Summa anläggningstillgångar		30 096 767	29 740 000
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		203 798	0
Färdiga varor och handelsvaror		252 632	604 238
Summa varulager		456 430	604 238
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		343 647	0
Övriga fordringar		0	164 590
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		192 696	0
Summa kortfristiga fordringar		536 343	164 590
Kassa och bank			
Kassa och bank		69 139	14 880
Summa kassa och bank		69 139	14 880
Summa omsättningstillgångar		1 061 912	783 708
SUMMA TILLGÅNGAR		**31 158 679**	**30 523 708**

Rederiaktiebolaget Virgo

Org.nr. 559279-1734

BALANSRÄKNING

	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		4 440 000	4 440 000
Summa bundet eget kapital		4 440 000	4 440 000
Fritt eget kapital			
Fri överkursfond		10 540 050	10 540 050
Balanserat resultat		16 996	-33 870
Årets resultat		829 266	50 866
Summa fritt eget kapital		11 386 312	10 557 046
Summa eget kapital		15 826 312	14 997 046
Långfristiga skulder	4		
Checkräkningskredit	5	1 738 274	522 831
Övriga skulder till kreditinstitut		9 300 000	10 500 000
Summa långfristiga skulder		11 038 274	11 022 831
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		1 200 000	1 200 000
Förskott från kunder		2 733 400	2 246 865
Leverantörsskulder		297 442	977 767
Skatteskulder		1 656	4 499
Övriga skulder		0	915
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		61 595	73 785
Summa kortfristiga skulder		4 294 093	4 503 831
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		**31 158 679**	**30 523 708**

NOTER

20240503110399

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:	Antal år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	
Inventarier, verktyg och installationer	5
Övriga materiella anläggningstillgångar	

Fartyg M/S Virgo är skrivas av under 20 år ned till ett restvärde på 5 000 000.

Noter till balansräkningen

Not 2 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	800 000	0
Inköp	127 147	800 000
Utgående anskaffningsvärden	927 147	800 000
Ingående avskrivningar	-160 000	0
Årets avskrivningar	-180 000	-160 000
Utgående avskrivningar	-340 000	-160 000
Redovisat värde	587 147	640 000

Not 3 Fartyget Virgo

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	30 000 000	19 613 296
Ombyggnad/Inköp	1 746 968	10 386 704
Utgående anskaffningsvärden	31 746 968	30 000 000
Ingående avskrivningar	-900 000	0
Återförda avskrivningar på försäljningar/utrangeringar		
Årets avskrivningar	-1 337 348	-900 000
Utgående avskrivningar	-2 237 348	-900 000
Redovisat värde	29 509 620	29 100 000

Not 4 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Förfaller mellan 2 och 5 år	6 000 000	6 000 000
Förfaller senare än 5 år	4 500 000	5 700 000

Not 5 Checkräkningskredit

	2023-12-31	2022-12-31
Beviljad checkräkningskredit uppgår till:	3 000 000	3 000 000

Övriga noter

NOTER

Not 6 Eventualförpliktelser

	2023-12-31	2022-12-31
Fartygsinteckningar	15 000 000	15 000 000
	15 000 000	15 000 000

Not 7 Definition av nyckeltal

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Partille

Per Engvall
Styrelseledamot
VD
2024-02-22

Dan Wilske
Styrelseledamot

2024-02-22

Ole Liodden
Styrelseledamot
Ordförande
2024-02-22

Stefan Henning
Styrelseledamot

2024-02-22

Min revisionsberättelse har lämnats den 22 februari 2024.

Peter Gårdström
Auktoriserad revisor

20240503104011

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Rederiaktiebolaget Virgo
Org.nr. 559279-1734

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Rederiaktiebolaget Virgo för år 2023.
Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Rederiaktiebolaget Virgos finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.
Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Rederiaktiebolaget Virgo enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.
Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.
Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Den upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.
En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Rederiaktiebolaget Virgo för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.
Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

20240503104002

Grund för uttalanden
Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Rederiaktiebolaget Virgo enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.
Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens ansvar
Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.
Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar
Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende:
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.
Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/rn/showdocument/documents/rev_dok/revisors_ansvar.pdf. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Göteborg den 22 februari 2024

Peter Gårdström
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse med originalet intygas: